

# 國立澎湖科技大學校務基金

## 收支餘絀表

中華民國112年11月份

單位：新臺幣元 第 1 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	568,254,000	36,801,409	36,427,000	374,409	1.03%	487,671,996	522,407,000	-34,735,004	-6.65%
教學收入	183,946,000	5,408,282	6,124,000	-715,718	-11.69%	147,635,952	168,384,000	-20,748,048	-12.32%
學雜費收入	121,470,000	529,899	0	529,899		105,713,768	110,808,000	-5,094,232	-4.60%
學雜費減免	-11,024,000	0	0	0		-5,120,008	-6,337,000	1,216,992	-19.20%
建教合作收入	70,000,000	4,593,109	5,833,000	-1,239,891	-21.26%	43,753,393	60,913,000	-17,159,607	-28.17%
推廣教育收入	3,500,000	285,274	291,000	-5,726	-1.97%	3,288,799	3,000,000	288,799	9.63%
租金及權利金收入	0	20,000	0	20,000		41,318	0	41,318	
權利金收入	0	20,000	0	20,000		41,318	0	41,318	
其他業務收入	384,308,000	31,373,127	30,303,000	1,070,127	3.53%	339,994,726	354,023,000	-14,028,274	-3.96%
學校教學研究補助收入	328,103,000	25,705,000	25,705,000	0	0.00%	302,398,000	302,398,000	0	0.00%
其他補助收入	54,960,000	5,668,127	4,580,000	1,088,127	23.76%	36,946,210	50,380,000	-13,433,790	-26.66%
雜項業務收入	1,245,000	0	18,000	-18,000	-100.00%	650,516	1,245,000	-594,484	-47.75%
業務成本與費用	647,315,000	53,030,142	51,733,000	1,297,142	2.51%	550,846,381	591,549,000	-40,702,619	-6.88%
教學成本	509,320,000	40,131,398	41,350,000	-1,218,602	-2.95%	430,935,139	466,514,000	-35,578,861	-7.63%
教學研究及訓輔成本	440,195,000	35,286,274	35,323,000	-36,726	-0.10%	385,220,370	403,756,000	-18,535,630	-4.59%
建教合作成本	65,800,000	4,559,906	5,602,000	-1,042,094	-18.60%	43,339,719	60,129,000	-16,789,281	-27.92%
推廣教育成本	3,325,000	285,218	425,000	-139,782	-32.89%	2,375,050	2,629,000	-253,950	-9.66%
其他業務成本	19,025,000	1,705,820	1,585,000	120,820	7.62%	9,520,201	17,435,000	-7,914,799	-45.40%
學生公費及獎勵金	19,025,000	1,705,820	1,585,000	120,820	7.62%	9,520,201	17,435,000	-7,914,799	-45.40%
管理及總務費用	117,850,000	11,411,837	8,716,000	2,695,837	30.93%	109,873,409	106,539,000	3,334,409	3.13%
管理費用及總務費用	117,850,000	11,411,837	8,716,000	2,695,837	30.93%	109,873,409	106,539,000	3,334,409	3.13%
其他業務費用	1,120,000	-218,913	82,000	-300,913	-366.97%	517,632	1,061,000	-543,368	-51.21%
雜項業務費用	1,120,000	-218,913	82,000	-300,913	-366.97%	517,632	1,061,000	-543,368	-51.21%
業務賸餘（短絀）	-79,061,000	-16,228,733	-15,306,000	-922,733	6.03%	-63,174,385	-69,142,000	5,967,615	-8.63%
業務外收入	21,460,000	1,494,180	607,000	887,180	146.16%	23,471,471	15,137,000	8,334,471	55.06%
財務收入	1,462,000	340,771	0	340,771		7,505,031	950,000	6,555,031	690.00%
利息收入	1,462,000	340,771	0	340,771		7,505,031	950,000	6,555,031	690.00%
其他業務外收入	19,998,000	1,153,409	607,000	546,409	90.02%	15,966,440	14,187,000	1,779,440	12.54%

保存年限：10年

# 國立澎湖科技大學校務基金

## 收支餘絀表

中華民國112年11月份

單位：新臺幣元 第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
資產使用及權利金收入	16,310,000	854,151	300,000	554,151	184.72%	12,106,435	10,810,000	1,296,435	11.99%
違規罰款收入	300,000	640	25,000	-24,360	-97.44%	22,425	275,000	-252,575	-91.85%
受贈收入	2,088,000	271,623	174,000	97,623	56.11%	2,576,113	1,914,000	662,113	34.59%
雜項收入	1,300,000	26,995	108,000	-81,005	-75.00%	1,261,467	1,188,000	73,467	6.18%
業務外費用	20,858,000	2,135,482	1,770,000	365,482	20.65%	17,427,615	18,910,000	-1,482,385	-7.84%
其他業務外費用	20,858,000	2,135,482	1,770,000	365,482	20.65%	17,427,615	18,910,000	-1,482,385	-7.84%
財產交易短絀	0	0	0	0		58,392	0	58,392	
雜項費用	20,858,000	2,135,482	1,770,000	365,482	20.65%	17,369,223	18,910,000	-1,540,777	-8.15%
業務外賸餘（短絀）	602,000	-641,302	-1,163,000	521,698	-44.86%	6,043,856	-3,773,000	9,816,856	-260.19%
本期賸餘（短絀）	-78,459,000	-16,870,035	-16,469,000	-401,035	2.44%	-57,130,529	-72,915,000	15,784,471	-21.65%

備註：

一、截至本月累計餘絀實際數較預算數差異增減原因說明如下：

(一)業務餘絀主要差異原因如下：

1. 建教合作收入：因承接產學合作及國科會計畫減少，以致實際收入較預算數減少所致。
2. 其他補助收入：因執行補助計畫減少，以致實際收入較預算數減少所致。
3. 建教合作成本：依業務實際需要支用，主要係配合產學合作及國科會計畫執行，以致實際支用數較預算數減少所致。
4. 學生公費及獎勵金：依業務實際需要支用，主要係因計畫執行學生獎補助減少致實際支用數較預算數減少所致。

(二)業務外餘絀主要差異原因如下：

1. 利息收入：主要因升息故利息收入較預算數加所致。
  2. 資產使用權利金收入：場地使用收入增加，以致收入較預算數增加。
- 二、本月份實際餘絀數較預算數差異原因，主要為利息收入及資產使用權利金收較預算數增加所致。

## 國立澎湖科技大學校務基金

## 平衡表

中華民國112年11月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,503,658,327	100.00	負債	928,012,479	26.49
流動資產	1,041,370,965	29.72	流動負債	79,847,860	2.28
現金	974,869,121	27.82	應付款項	4,183,538	0.12
銀行存款	974,809,121	27.82	應付代收款	3,502,032	0.10
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	492,229	0.01
流動金融資產	5,000,000	0.14	其他應付款	189,277	0.01
其他金融資產－流動	5,000,000	0.14	預收款項	75,664,322	2.16
應收款項	51,424,559	1.47	預收收入	75,664,322	2.16
應收利息	15,559	0.00	其他負債	848,164,619	24.21
其他應收款	51,409,000	1.47	遞延負債	3,046,078	0.09
預付款項	6,742,137	0.19	遞延收入	3,046,078	0.09
預付費用	6,742,137	0.19	什項負債	845,118,541	24.12
短期貸墊款	3,335,148	0.10	存入保證金	5,580,932	0.16
短期墊款	3,335,148	0.10	應付退休及離職金	465,246	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	310,525,816	8.86	應付代管資產	839,072,363	23.95
非流動金融資產	299,829,103	8.56	淨值	2,575,645,848	73.51
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	298,329,103	8.51	基金	1,973,792,053	56.34
其他金融資產－非流動	1,500,000	0.04	基金	1,973,792,053	56.34
準備金	10,696,713	0.31	基金	1,973,792,053	56.34
退休及離職準備金	465,246	0.01	公積	658,984,324	18.81
其他準備金	10,231,467	0.29	資本公積	629,052,127	17.95
不動產、廠房及設備	1,273,902,035	36.36	受贈公積	629,052,127	17.95
土地	66,681,833	1.90	特別公積	29,932,197	0.85
土地	66,681,833	1.90	特別公積	29,932,197	0.85
土地改良物	4,995,419	0.14	累積餘絀	-57,130,529	-1.63
土地改良物	20,477,403	0.58	累積短絀	-57,130,529	-1.63
累計折舊－土地改良物	-15,481,984	-0.44	本期短絀	-57,130,529	-1.63
房屋及建築	903,715,650	25.79			
房屋及建築	1,305,185,069	37.25			

保存年限:10年

# 國立澎湖科技大學校務基金

## 平衡表

中華民國112年11月30日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－房屋及建築	-401,469,419	-11.46			
機械及設備	71,170,538	2.03			
機械及設備	429,863,238	12.27			
累計折舊－機械及設備	-358,692,700	-10.24			
交通及運輸設備	15,279,847	0.44			
交通及運輸設備	72,693,776	2.07			
累計折舊－交通及運輸設備	-57,413,929	-1.64			
什項設備	210,095,868	6.00			
什項設備	386,746,156	11.04			
累計折舊－什項設備	-176,650,288	-5.04			
購建中固定資產	1,962,880	0.06			
訂購機件及設備款	1,962,880	0.06			
無形資產	6,235,815	0.18			
無形資產	6,235,815	0.18			
專利權	628,060	0.02			
電腦軟體	5,607,755	0.16			
其他資產	871,623,696	24.88			
遞延資產	32,314,033	0.92			
遞延費用	32,314,033	0.92			
什項資產	839,309,663	23.96			
存出保證金	18,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	219,300	0.01			
代管資產	1,272,424,950	36.32			
累計折舊－代管資產	-433,352,587	-12.37			
合 計	3,503,658,327	100.00	合 計	3,503,658,327	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$1,323,800元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$1,323,800元

**國立澎湖科技大學校務基金**  
**產品銷售(營運)量值表**

中華民國112年11月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

產 品 (營運項目)		本月數 及 累計數	數 量 (營 運 量)			單 位 售 價 (元) (利、費 率)				銷 售 ( 營 運 ) 總 值			
名 稱	單 位		實 際 數	預 算 數	占 預 算 數 %	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
								金 額 (利、費 率)	%			金 額	%
教學訓輔	人	本月數	2,927	3,024	96.79	12,055	11,681	374	3.20	35,286,274	35,323,000	-36,726	-0.10
		累計數	2,927	3,024	96.79	131,609	133,517	-1,908	-1.43	385,220,370	403,756,000	-18,535,630	-4.59
大專院校	人	本月數	2,927	3,024	96.79	12,055	11,681	374	3.20	35,286,274	35,323,000	-36,726	-0.10
		累計數	2,927	3,024	96.79	131,609	133,517	-1,908	-1.43	385,220,370	403,756,000	-18,535,630	-4.59
合 計		本月數	2,927	3,024	96.79	12,055	11,681	374	3.20	35,286,274	35,323,000	-36,726	-0.10
		累計數	2,927	3,024	96.79	131,609	133,517	-1,908	-1.43	385,220,370	403,756,000	-18,535,630	-4.59

# 國立澎湖科技大學校務基金 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年 11 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或 落 後 原 因	改進措施
	以前年度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比 較 增 減			
							實支數	應付 未付數	合 計 (3)	% (3)/(2)	金額(4)= (3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備 計畫	0	59,686,000	0	0	59,686,000	39,799,000	27,393,862	0	27,393,862	68.83	-12,405,138	-31.17		
土地改良物	0	1,356,000	0	0	1,356,000	50,000	0	0	0	0.00	-50,000	-100.00	原編列「擴大校地步道整建工程」，步道整建前發現校內教學大樓塑鋼窗嚴重變形，而將步道整建預算調整作為教學大樓增設氣密窗使用（房屋及建築），避免雨天會滲水進入室內空間，已沉陷之步道則進行維修使用。	本校將加強宣導，減少年度中調整執行項目，避免類似情形再次發生。
土地改良物	0	1,356,000	0	0	1,356,000	50,000	0	0	0	0.00	-50,000	-100.00		
房屋及建築	0	3,500,000	0	0	3,500,000	700,000	1,959,491	0	1,959,491	279.93	1,259,491	179.93	因規劃設計及施工作業提早啟動，部分預定第四季支出之分配數已執行，以致執行率較高。	
房屋及建築	0	3,500,000	0	0	3,500,000	700,000	1,959,491	0	1,959,491	279.93	1,259,491	179.93		
機械及設備	0	33,601,000	0	0	33,601,000	23,965,000	13,160,981	0	13,160,981	54.92	-10,804,019	-45.08	各系所單位已陸續辦理請購及招標作業，部分尚在履約及核銷作業中，致進度較分配數落後。	督促各系所單位加強執行，積極辦理。
機械及設備	0	33,601,000	0	0	33,601,000	23,965,000	13,160,981	0	13,160,981	54.92	-10,804,019	-45.08		
交通及運輸設備	0	3,411,000	0	0	3,411,000	2,501,000	2,325,927	0	2,325,927	93.00	-175,073	-7.00		
交通及運輸設備	0	3,411,000	0	0	3,411,000	2,501,000	2,325,927	0	2,325,927	93.00	-175,073	-7.00		
什項設備	0	17,818,000	0	0	17,818,000	12,583,000	9,947,463	0	9,947,463	79.05	-2,635,537	-20.95	各系所單位已陸續辦理請購及招標作業，部分尚在履約及核銷作業中，致進度較分配數落後。	督促各系所單位加強執行，積極辦理。
什項設備	0	17,818,000	0	0	17,818,000	12,583,000	7,984,583	0	7,984,583	63.46	-4,598,417	-36.54		

保存年限:10年

**國立澎湖科技大學校務基金**  
**固定資產建設改良擴充執行情形明細表**

中華民國112年 11 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或 落 後 原 因	改進措施	
	以前年度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比 較 增 減				
							實支數	應付 未付數	合 計 (3)	% (3)/(2)	金額(4)= (3)-(2)	% (4)/(2)			
訂購機件-什項 設備	0	0	0	0	0	0	1,962,880	0	1,962,880			1,962,880			
總 計	0	59,686,000	0	0	59,686,000	39,799,000	27,393,862	0	27,393,862	68.83		-12,405,138	-31.17	本校除依計畫編 列設備依期程辦 理外，已請購設 備均已辦理發包 及採購作業，目 前因在履約階段 ，以致執行進度 落後。	本校將督促各系 所單位加強執行 辦理及督促廠商 積極趕工及完成 履約交貨進度。
不動產、廠房及 設備	0	59,686,000	0	0	59,686,000	39,799,000	27,393,862	0	27,393,862	68.83		-12,405,138	-31.17		
土地改良物	0	1,356,000	0	0	1,356,000	50,000	0	0	0	0.00		-50,000	-100.00		
房屋及建築	0	3,500,000	0	0	3,500,000	700,000	1,959,491	0	1,959,491	279.93		1,259,491	179.93		
機械及設備	0	33,601,000	0	0	33,601,000	23,965,000	13,160,981	0	13,160,981	54.92		-10,804,019	-45.08		
交通及運輸設備	0	3,411,000	0	0	3,411,000	2,501,000	2,325,927	0	2,325,927	93.00		-175,073	-7.00		
什項設備	0	17,818,000	0	0	17,818,000	12,583,000	9,947,463	0	9,947,463	79.05		-2,635,537	-20.95		
總 計	0	59,686,000	0	0	59,686,000	39,799,000	27,393,862	0	27,393,862	68.83		-12,405,138	-31.17		

保存年限:10年